# RAPPORT DU ou DES COMMISSAIRE(S) AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2008

# ASL MONDEVILLE

121 rue du Docteur CALMETTE 14120 MONDEVILLE

Cabinet SARL SOREC

Siège social: 7 rue Karl PROBST, 14000 CAEN

Société de commissariat aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de CAEN

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre comité directeur, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2008 sur :

- le contrôle des comptes annuels de ASL MONDEVILLE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le comité directeur. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

#### I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de à la fin de cet exercice.

#### II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués. Nous n'avons pas relevé d'anomalie sur l'application de ces principes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

#### III - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du comité directeur et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à CAEN, le 15/04/2009 Pour la SARL SOREC Commissaire aux comptes

Christophe LE BOULANGER
Commissaire aux comptes

# **BILAN**

Montant bright   Amort, ou prov.   Montant net   31/12/20.		ACTIF		Exercice	,	Exercice précéden
Frait d'établissement Fonds commercial Autres immobilisations incorporeiles  TOTAL  Termins  TOTAL  42 450.53  TOTAL  42 450.55  TOTAL  43 45762.63  TOTAL  44 450.55  TOTAL  45 450.84  TOTAL  TOTAL  45 450.85  TOTAL  46 45 762.63  TOTAL  TO			Montant brut	Amort, ou prov.	Montant net	31/12/2007
Fruit d'établissement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles  TOTAL  Termins  TOTAL  42 450.53  -41 546.84  903.69  1  Termins  TOTAL  42 450.53  -41 546.84  903.69  1  Termins  TOTAL  42 450.53  -41 546.84  903.69  1  Termins  Total d'abilitations frechiques  1 1 565 689, 91  -52 190.19  1 41 324.70  1 42 648.58  874  Matériel de bureau et informatique  43 862.44  -14 735.78  9 126.66  10  Matériel de bureau et informatique  43 862.44  -14 735.78  9 126.66  10  Mobiliter  TOTAL  3 321 933.94  -1 133 437.12  2 188 496.82  1 580  Participations  TOTAL  3 321 933.94  -1 133 437.12  2 188 496.82  1 580  Materie mmobilisations corporelles  560 886.71  -6 002.93  554 883.72  22  Participations  TOTAL  167.69  Total 167.69  Total 167.69  Materie mmobilisations financières  167.69  Total 259.48  Autres immobilisations financières  167.69  Total 259.48  Avances et acc. versés sur edes  TOTAL  259.48  Avances et acc. versés sur edes  TOTAL  259.48  Valeurs mobilières de placement  Disponibiliées  TOTAL  1010 010.03  100 010.03  100 010.03  100 010.03  100 010.03  100 010.03  100 010.03  100 010.03  100 010.03  100 010.03  100 010.03  100 010.03  100 010.03  101 010.03  102 0174.34  103 010.04  104 010.05  105 010.05  105 010.05  105 010.05  105 010.05  105 010.05  105 010.05  105 010.05  105 010.05  105 010.05  105 010.05  105 010.05  105 010.05  105 010.05	_		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	<del></del>		
TOTAL 42 450.55 -41 546.86 903.69 1  TOTAL 42 450.55 -41 546.86 903.69 1  Termins 48 762.81 -54 190.18 431 572.63 41 123 980.15 142 190.18 190	Ca	pital souscrit non appelé				·· ·
TOTAL 42 450.53 -41 546.84 903.65 1  TOTAL 42 450.55 -41 546.84 903.65 1  Termins 485 762.8 -54 190.18 431 572.63 441  Elementary 1 565 689.1 -672 263.46 893 426.45 874  Installations Techniques 319 973.28 -174 324.70 145 648.5 84  Matériel outilages industriels 304 900.99 -180 928.14 123 980.85 142  Matériel de trasport 9 030.10 -1 799.06 7 235.00 3  Matériel de bureau et informatique 43 862.44 -34 735.78 9 126.66 10  Matériel de bureau et informatique 31 819.70 -9 196.81 22 622.89 1  Autres immobilisations corporelles 560 886.71 -6 002.99 554 883.72 22  TOTAL 3 321 933.94 -1 133 437.12 2 138 496.82 1 580  Participations Créances att. 4 des participations Autres immobilisés  Press TOTAL 167.69 167.69  TOTAL 167.69 167.69  TOTAL 259.46 259.46  Avances cauc. venés sur cdes 47 701.77 47 701.77 153 3  Materiera es approvionnements En cours de production de biens En cours de production de services Production termédiaires et flais Marchandises  TOTAL 259.46 259.46  Avances et acc. venés sur cdes 47 701.77 47 701.77 153 3  Clients et comptes rattachés 16 438.93 16 438.93 16 438.93 7 7 3 40 345.79 7 7 3 67 701.77 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7	Γ	Frais d'établissement		<del></del> .		<del> </del>
Constructions	١,	Fonds commercial				
Constructions		Autres immobilisations incorporelles	42 450.53	-41 546.84	903.69	1 707.2
Constructions	l dom	TOTAL	42 450.53	-41 546.84	903.69	1 707.2
Installations Techniques   319 973.2   -174 324.70   145 648.5   84     Matériel outilages industriels   304 908.9   -180 928.1   123 980.8   142     Matériel de transport   9 030.10   -1 795.06   7 235.04   3     Matériel de transport   9 030.10   -1 795.06   7 235.04   3     Matériel de transport   9 030.10   -1 795.06   7 235.04   3     Mothiler   18	-	Terrains	485 762.81	-54 190.18	431 572.63	441 510.8
Participations Caraces ratt à des participations Autres immobilisés Prèts TOTAL Total de l'actif immobilisé TOTAL Total de l'actif immobilisé  Mat. premières approvionnements En cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises  TOTAL  Avances et acc. versés sur cdes  TOTAL  Bé 464.01  Bé 464.01  Bé 464.01  Bé 464.01  Bé 466.01  Zyaleurs mobilitères de placement  Disponibilités  TOTAL  TOTAL  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.00  1 189 101.60  1 189 101.60  1 189 101.60  1 219 644.01  Arges à repartir sur plusieurs exercices rimes de remboursement des obligations cart de conversion Actif	1	Constructions	1 565 689.91	-672 263.46	893 426.45	874 637.8
Participations Caraces ratt à des participations Autres immobilisés Prèts TOTAL Total de l'actif immobilisé TOTAL Total de l'actif immobilisé  Mat. premières approvionnements En cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises  TOTAL  Avances et acc. versés sur cdes  TOTAL  Bé 464.01  Bé 464.01  Bé 464.01  Bé 464.01  Bé 466.01  Zyaleurs mobilitères de placement  Disponibilités  TOTAL  TOTAL  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.00  1 189 101.60  1 189 101.60  1 189 101.60  1 219 644.01  Arges à repartir sur plusieurs exercices rimes de remboursement des obligations cart de conversion Actif	0	Installations Techniques	319 973.28	-174 324.70	145 648.58	84 161.1
Participations Cartenees ratt à des participations Autres iters immobilisées Prèts TOTAL Total de l'actif immobilisé TOTAL Total de l'actif immobilisé  Mat. premières approvionnements En cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises  TOTAL  Avances et acc. versés sur cdes  TOTAL  Bé 464.01  Bé 464.01  Bé 464.01  Bé 464.01  Bé 464.01  Bé 464.01  Bé 466.31  TOTAL  TOTAL  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.00  1 189 101.60  1 189 101.60  1 189 101.60  1 219 6	1	Matériel outillages industriels	304 908.99	-180 928.14	123 980.85	142 711.8
Participations Caraces ratt à des participations Autres immobilisés Prèts Autres immobilisés Prèts Autres immobilisés Prèts TOTAL Total de l'actif immobilisé TOTAL Total de l'actif immobilisé  Mat. premières approvionnements En cours de production de biens En cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises  TOTAL 259.48 Avances et acc. versés sur cdes TOTAL Avances et acc. versés sur cdes Clients et comptes rattachés Autres créances d'exploitation Autres créances d'exploitation Autres créances d'exploitation TOTAL 86 454.01 B6 464.01 Politics TOTAL 1 010 010.03 1 010 010.03 1 010 010.03 1 010 010.03 1 189 101.60 1 219 6  Polat de l'actif immobilisé Prèts Prèts Produits intermédiaires et finis Marchandises  TOTAL 1 189 101.60 1 189 101.60 1 199 101.60 1 199 101.60 1 29.25  Prèts Prè	ţ	Matériel de transport	9 030.10	-1 795.06	į.	3 638.2
Participations Caraces ratt à des participations Autres immobilisés Prèts TOTAL Total de l'actif immobilisé TOTAL Total de l'actif immobilisé  Mat. premières approvionnements En cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises  TOTAL  Avances et acc. versés sur cdes  TOTAL  Bé 464.01  Bé 464.01  Bé 464.01  Bé 464.01  Bé 466.01  Zyaleurs mobilitères de placement  Disponibilités  TOTAL  TOTAL  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.00  1 189 101.60  1 189 101.60  1 189 101.60  1 219 644.01  Arges à repartir sur plusieurs exercices rimes de remboursement des obligations cart de conversion Actif		Matériel de bureau et informatique	43 862.44		1	10 120.8
Participations Caraces ratt à des participations Autres immobilisés Prèts TOTAL Total de l'actif immobilisé TOTAL Total de l'actif immobilisé  Mat. premières approvionnements En cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises  TOTAL  Avances et acc. versés sur cdes  TOTAL  Bé 464.01  Bé 464.01  Bé 464.01  Bé 464.01  Bé 466.01  Zyaleurs mobilitères de placement  Disponibilités  TOTAL  TOTAL  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.00  1 189 101.60  1 189 101.60  1 189 101.60  1 219 644.01  Arges à repartir sur plusieurs exercices rimes de remboursement des obligations cart de conversion Actif	.5	Mobilier	1		i	1 191.0
Participations Caraces ratt à des participations Autres immobilisés Prèts Autres immobilisés Prèts Autres immobilisés Prèts TOTAL Total de l'actif immobilisé TOTAL Total de l'actif immobilisé  Mat. premières approvionnements En cours de production de biens En cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises  TOTAL 259.48 Avances et acc. versés sur cdes TOTAL Avances et acc. versés sur cdes Clients et comptes rattachés Autres créances d'exploitation Autres créances d'exploitation Autres créances d'exploitation TOTAL 86 454.01 B6 464.01 Politics TOTAL 1 010 010.03 1 010 010.03 1 010 010.03 1 010 010.03 1 189 101.60 1 219 6  Polat de l'actif immobilisé Prèts Prèts Produits intermédiaires et finis Marchandises  TOTAL 1 189 101.60 1 189 101.60 1 199 101.60 1 199 101.60 1 29.25  Prèts Prè	jeb	Autres immobilisations corporelles	560 886.71	-6 002.99	554 883.72	22 841.2
Autres créances att. à des participations Autres immobilisés Prêts Autres immobilisés Prêts Autres immobilisés TOTAL Total de l'actif immobilisé  TOTAL Total de l'actif immobilisé  TOTAL Total de l'actif immobilisé  TOTAL		TOTAL	3 321 933.94	-1 133 437.12	2 188 496.82	1 580 812.9
Mat. premières approvionnements   259,48   259,48	oprojenti.	Participations Créances ratt. à des participations Autres titres immobilisés Prêts				
Total de l'actif immobilisé	4	Autres immobilisations financières	167.69		167.69	167.6
Mat. premières approvionnements En cours de production de biens En cours de production de biens En cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises  TOTAL  259.48  Avances et acc. versés sur edes  47 701.77  47 701.77  153.  Clients et comptes rattachés 16 438.93 16 438.93 17 49 345.79 18 49 345.79 19 49 345.79 10 679.29 10 679.29 11 86 464.01 11 86 464.01 11 86 464.01 11 86 464.01 11 86 464.01 11 87 101.03 11 010 010.03 12 010 010.03 13 010 010.03 14 066.31 15 010 010.03 15 010 010.03 16 010 010.03 17 010 010.03 18 010 010.03 18 010 010.03 19 010.60	ě	TOTAL	167.69		167.69	167.6
En cours de production de biens En cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises  TOTAL  Avances et acc. versés sur cdes  16 438.93 16 438.93 16 438.93 16 438.93 17 49 345.79 18 345.79 19 345.79 10 679.29 10 679.		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	3 364 552.16	-1 174 983.96	2 189 568.20	1 582 687.9
En cours de production de biens En cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises  TOTAL  Avances et acc. versés sur cdes  TOTAL  Avances et acc. versés sur cdes  Clients et comptes rattachés Autres créances d'exploitation Autres créances d'exploitation Autres créances diverses  TOTAL  Bé 464.01  Bé 464.01  Valeurs mobilières de placement Disponibilités  TOTAL  TOTAL  1 010 010.03  TOTAL  TOTAL  1 010 010.03  TOTAL  1 010 010.03  TOTAL  TOTAL  1 010 010.03  TOTAL  1 010 010.03  TOTAL  1 010 010.03  TOTAL  TOTAL  TOTAL  1 010 010.03  TOTAL	_	Mat. premières approvionnements	259.48		259.48	26.9
Avances et acc. versés sur cdes 47 701.77 153 :  Clients et comptes rattachés 16 438.93 16 438.93 13 6 Autres créances d'exploitation 49 345.79 49 345.79 7 67 679.29 8 :  TOTAL 86 464.01 86 464.01 29 :  Valeurs mobilières de placement 907 735.69 907 735.69 932 6	Stocks	En cours de production de services				
Clients et comptes rattachés Autres créances d'exploitation Autres créances d'exploitation Autres créances diverses  TOTAL  86 464.01  Valeurs mobilières de placement Disponibilités  TOTAL  1 010 010.03  1 010 010.03  1 010 010.03  1 189 101.60  Parges à repartir sur plusieurs exercices imes de romboursement des obligations art de conversion Actif		TOTAL	259.48		259.48	26.9
Autres créances d'exploitation 49 345.79 20 679.29 20 679.29 8 20	_	Avances et acc. versés sur cdes	47 701.77		47 701.77	153 248.3
Autres créances d'exploitation 49 345.79 20 679.29 8 20 679.20 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.20 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.20 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 20 679.29 8 2		Clients et comptes rattachés	16 438.93	·	16 438.93	13 059.1
Autres créances diverses  TOTAL  86 464.01  Valeurs mobilières de placement Disponibilités  TOTAL  1 010 010.03  TOTAL  1 010 010.03  Dial de l'actif circulant et es charges constatées d'avance  1 189 101.60  1 189 101.60  Autres créances diverses  20 679.29  8 1  20 679.29  8 2  20 679.29  907 735.69  908 745.69  908 745.69  908 745.69  908 745.69  908 745.69  908 74	ų	1			49 345.79	7 741.0
Valeurs mobilières de placement 907 735.69 907 735.69 932 8 102 274.34 102 274.34 75 9 932 8 102 274.34 102 274.34 75 9 932 8 102 274.34 102 27	2	Autres créances diverses	20 679.29		20 679.29	8 345.1
Valeurs mobilières de placement 907 735.69 932 8 102 274.34 102 274.34 75 9 932 8 102 274.34 75 9 932 8 102 274.34 102 274.34 75 9 932 8 102 274.34 102 274.34 75 9 932 8 102 274.34 102 27	Ç		86 464 01		86 464 01	29 145.3
Disponibilités		TOTAL			-	
harges constatées d'avance  44 666.31  28 6  otal de l'actif circulant et es charges constatées d'avance  harges à repartir sur plusieurs exercices rimes de remboursement des obligations cart de conversion Actif		Valeurs mobilières de placement				932 877.1
harges constatées d'avance  44 666.31  28 6  ptal de l'actif circulant et 28 charges constatées d'avance 28 charges constatées d'avance 29 charges à repartir sur plusieurs exercices 20 rimes de remboursement des obligations 20 cart de conversion Actif	7	Disponibilities	102 274.34		102 2/4.34	75 906.3
otal de l'actif circulant et 25 charges constatées d'avance 25 charges à repartir sur plusieurs exercices 26 rimes de remboursement des obligations 27 Cart de conversion Actif  28 1 189 101.60 29 1 189 101.60 20 1 219 8	ć	TOTAL	1 010 010.03		1 010 010.03	1 008 783.5
cart de conversion Actif	ha	rges constatées d'avance	44 666.31		44 666.31	28 619.3
harges à repartir sur plusieurs exercices rimes de remboursement des obligations cart de conversion Actif	ot:	al de l'actif circulant et	1 189 101.60		1 189 101.60	1 219 823.4
Sart de conversion Actif	ha	rges à repartir sur plusieurs exercices				
(s.h.)	ir •a	nes de remboursement des obligations				I SO
	- 4	it de conversion Actu				
TOTAL DE L'ACTIF 4 553 653.76 -1 174 983.96 3 378 669.86 2 2 802-8	-				/	3/
	_	TOTAL DE L'ACTIF	4 553 653.76	-1 174 983.96	3 378 669.80	2-802 Fix. 4

Ass.

# Au 31/12/2008

	PASSIF	Exercice 31/12/2008	Exercice précédent 31/12/2007
	Capital		
İ	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1	
70	Ecarts de réévaluation  Réserves		
H	Réserves Réserve légale		
Į Į	Réserves statutaires ou contractuelles		
2	Réserves réglementées	1 613 841.92	1 582 707.09
<del> </del>	Autres réserves Report à nouveau	1 013 041.92	1 302 707.09
	Résultats en instance d'affectation		
CAPITAUX PROPRES	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	76 247.01	31 134.83
	Situation avant répartition	1 690 088.93	1 613 841.92
CA	Subventions d'investissement Provisions réglementées	410 015.14 63 051.98	117 669.25 45 991.92
	Total	2 163 156.05	1 777 503.09
		2 103 136.05	111 303.09
fds	Titres participatifs		
Autres fds organes	Avances conditionnées		1
Α'n	Total		
>	Provisions pour risques		
PROV	Provisions pour charges		
E	Total		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprés des établissements de crédit	718 666.94	559 394.65
	Emprunts et dettes financières divers	100.00	240.00
à	Total	718 766.94	559 634.65
DETTES	Avances et acomptes reçus sur commandes	254 768.34	325 711.56
Ĕ	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 045.66	38 860.27
	Dettes fiscales et sociales	91 659.05 17 223.25	73 967.28
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	17 360.34	11 940.26
	Total	230 288.30	124 767.81
	Produits constatés d'avance		· · ·
		11 690.17	14 894.30
<u> </u>	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 215 513.75	1 025 008 32
	Ecarts de convertion passif		
	TOTAL DU PASSIF	3 378 669.80	2 802 511.41
	Crédit-bail immobilier		S.A.R.L. SOREC
	Crédit-bail mobilier	/·	3/ /6/
	Effets portés à l'escompte et non échus	<del></del>	\ ~ ' <del></del>   <del>'</del>
		( )	CAEN )*)
		\C\(\gamma\)	missaire aux com
		/	TISSAIS CORY
			-ne aux

#### COMPTE DE RESULTAT Au 31/12/2008

rcice N du 01/01/2008 au 31/12/2008

Exercice N-1 du 01/01/2007 au 31/12/2007

		Exercice N	% C.A.	Exercice N-1	% C.A.
Vente de marchandises		112 761.15	8.84	96 222.73	9.82
roduction vendue: Biens		493 674.20	38.72	255 921.00	26.11
noduction vendue: Services	ŀ	668 435.61	52.43	627 999.88	64.07
Chiffre d'affaires net		1 274 870.96	100.00	980 143.61	100.00
roduction stockée					
roduction immobilisée			ĺ		
ubventions d'exploitation					
deprise sur amortissements et provisions, transfert de ch	arges	6 836.09	0.54	8 379.03	0.85
actives produits	500	81 035.50	6.36	63 735.50	6.50
Total	(A)	1 362 742.55	106.89	1 052 258.14	107.36
: Achats	(-2	93 634.80	7.34	80 530.19	8.22
farchandises : Variations de stock					
: Achats					
fatières premières et autres approvis.  Variations	de stock				
autres achats et charges externes		647 017.71	50.75	438 177.94	44.71
mpots, taxes et versements assimilés		65 003.14	5.10	69 315.65	7.07
alaires et traitements		290 874.28	22.82	237 852.89	24.27
Charges sociales		102 503.71	8.04	82 453.17	8.41
Amortisse	ements	119 982.21	9.41	102 125.25	10.42
Octations Sur immobilisations Provision	s				
exploitation Sur actif circulant					
Pour risques et charges		•			
autres charges	f	2 355.37	0.18	2 076.00	0.21
Total	(B)	1 321 371.22	103.65	1 012 531.09	103.30
RESULTAT D'EXPLOITATION (A-B)	(C)	41 371.33	3.25	39 727.05	4.05
Produits financiers de participations Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés	mmob.	6 720.00	0.53	8 394.00	0.86
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge	mmob.	6 720.00	0.53	8 394.00	0.86
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change		6 720.00 34 468.67	0.53	8 394.00 19 422.17	0.86
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place	ement				
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total		34 468.67	2.70	19 422.17	1.98
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions	ement	34 468.67	2.70	19 422.17	1.98 2.84
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées	ement	34 468.67 41 188.67	2.70 3.23	19 422.17 27 816.17	1.98
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions	ement (D)	34 468.67 41 188.67	2.70 3.23	19 422.17 27 816.17 27 749.58	1.98 2.84 2.83
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de place Total	ement (D)	34 468.67 41 188.67 25 474.06	2.70 3.23 2.00	19 422.17 27 816.17 27 749.58	1.98 2.84 2.83
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de pla Total LTAT FINANCIER (D-E)	ement (D)	34 468.67 41 188.67 25 474.06	2.70 3.23 2.00	19 422.17 27 816.17 27 749.58	1.98 2.84 2.83
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de place Total	ement (D)	34 468.67 41 188.67 25 474.06	2.70 3.23 2.00	19 422.17 27 816.17 27 749.58	1.98 2.84 2.83
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de pla Total LTAT FINANCIER (D-E)	ement (D)	34 468.67 41 188.67 25 474.06	2.70 3.23 2.00	19 422.17 27 816.17 27 749.58	1.98 2.84 2.83
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de pla Total LTAT FINANCIER (D-E) Opérations faites en commun LTAT COURANT AVANT IMPÔTS (C+F+G)	ement (D) acement (E) (F) (G)	34 468.67 41 188.67 25 474.06 25 474.06 15 714.61	2.70 3.23 2.00 2.00 1.23	19 422.17 27 816.17 27 749.58 27 749.58 66.59	1.98 2.84 2.83 2.83
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de pla Total LTAT FINANCIER (D-E) Opérations faites en commun LTAT COURANT AVANT IMPÔTS (C+F+G)	ement (D) acement (E) (F) (G)	34 468.67 41 188.67 25 474.06 25 474.61 57 085.94	2.70 3.23 2.00 2.00 1.23	19 422.17 27 816.17 27 749.58 27 749.58 66.59 39 793.64	1.98 2.84 2.83 0.01 4.06
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de pla Total LTAT FINANCIER (D-E) Opérations faites en commun LTAT COURANT AVANT IMPÔTS (C+F+G) Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital	ement (D) acement (E) (F) (G)	34 468.67 41 188.67 25 474.06 25 474.06 15 714.61 57 085.94	2.70 3.23 2.00 2.00 1.23 4.48	19 422.17 27 816.17 27 749.58 27 749.58 66.59 39 793.64	1.98 2.84 2.83 0.01 4.06
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations de charge  Produits exceptionnels sur opérations de charges  Produits exceptionnels sur opérations de capital Reprises sur provisions et transfert de charges	ement (D)  accement (E) (F) (G) (H)	34 468.67 41 188.67 25 474.06 25 474.06 15 714.61 57 085.94 270.39 36 601.11	2.70 3.23 2.00 1.23 4.48 0.02 2.87	19 422.17 27 816.17 27 749.58 27 749.58 66.59 39 793.64 649.52 11 609.27	1.98 2.83 2.83 0.01 4.06 0.07 1.18
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations et charge  Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place  Total  Dotations financières aux amortissements et provisions intérêts et charges assimilées  Différences négatives de change  Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de place  Total  LTAT FINANCIER (D-E)  Opérations faites en commun  LTAT COURANT AVANT IMPÔTS (C+F+G)  Produits exceptionnels sur opérations de gestion  Produits exceptionnels sur opérations en capital  Reprises sur provisions et transfert de charges  Total	ement (D) acement (E) (F) (G)	34 468.67 41 188.67 25 474.06 25 474.06 15 714.61 57 085.94 270.39 36 601.11 36 871.50	2.70 3.23 2.00 2.00 1.23 4.48 0.02 2.87	19 422.17 27 816.17 27 749.58 27 749.58 66.59 39 793.64 649.52 11 609.27	1.98 2.84 2.83 0.01 4.06 0.07 1.18
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de pla Total LTAT FINANCIER (D-E) Defrations faites en commun LTAT COURANT AVANT IMPÔTS (C+F+G) Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transfert de charges Total Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	ement (D)  accement (E) (F) (G) (H)	34 468.67 41 188.67 25 474.06 25 474.06 15 714.61 57 085.94 270.39 36 601.11	2.70 3.23 2.00 1.23 4.48 0.02 2.87	19 422.17 27 816.17 27 749.58 27 749.58 66.59 39 793.64 649.52 11 609.27	1.98 2.84 2.83 2.83 0.01 4.06 0.07 1.18
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de pla Total LTAT FINANCIER (D-E) Opérations faites en commun LTAT COURANT AVANT IMPÔTS (C+F+G) Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transfert de charges Total Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital	ement (D) accement (E) (F) (G) (H)	34 468.67 41 188.67 25 474.06 25 474.06 15 714.61 57 085.94 270.39 36 601.11 36 871.50 650.37	2.70 3.23 2.00 2.00 1.23 4.48 0.02 2.87 2.89 0.05	19 422.17 27 816.17 27 749.58 27 749.58 66.59 39 793.64 649.52 11 609.27	1.98 2.84 2.83 2.83 0.01 4.06 0.07 1.18
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de pla Total LTAT FINANCIER (D-E) Defrations faites en commun LTAT COURANT AVANT IMPÔTS (C+F+G) Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transfert de charges Total Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital	ement (D) accement (E) (F) (G) (H)	34 468.67 41 188.67 25 474.06 25 474.06 15 714.61 57 085.94 270.39 36 601.11 36 871.50	2.70 3.23 2.00 2.00 1.23 4.48 0.02 2.87	19 422.17 27 816.17 27 749.58 27 749.58 66.59 39 793.64 649.52 11 609.27	1.98 2.84 2.83 2.83 0.01 4.06 0.07 1.18
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de place Total LTAT FINANCIER (D-E) Opérations faites en commun LTAT COURANT AVANT IMPÔTS (C+F+G) Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transfert de charges Total Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	ement (D)  accement (E) (F) (G) (H)	34 468.67 41 188.67 25 474.06 25 474.06 15 714.61  57 085.94  270.39 36 601.11  36 871.50 650.37 17 060.06	2.70 3.23 2.00 2.00 1.23 4.48 0.02 2.87 2.89 0.05	19 422.17 27 816.17 27 749.58 27 749.58 66.59 39 793.64 649.52 11 609.27	1.98 2.84 2.83 0.01 4.06 0.07 1.18
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital  Charges sur provisions et transfert de charge  Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place  Total  Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées  Différences négatives de change  Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de place  Total  LTAT FINANCIER (D-E)  Dépérations faites en commun  LTAT COURANT AVANT IMPÔTS (C+F+G)  Produits exceptionnels sur opérations de gestion  Produits exceptionnels sur opérations de charges  Total  Charges exceptionnelles sur opérations de gestion  Charges exceptionnelles sur opérations en capital  Dotations exceptionnelles aux amortissements et provis	ement (D)  accement (E) (F) (G) (H)  (I)	34 468.67 41 188.67 25 474.06 25 474.06 15 714.61 57 085.94 270.39 36 601.11 36 871.50 650.37 17 060.06 17 710.43	2.70 3.23 2.00 2.00 1.23 4.48 0.02 2.87 2.89 0.05 1.34 1.39	19 422.17 27 816.17 27 749.58 27 749.58 66.59 39 793.64 649.52 11 609.27 12 258.79 629.10 1 653.44 17 060 66 19 342.66	1.98 2.83 2.83 0.01 4.06 0.07 1.18 1.25 0.06
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de place Total  LTAT FINANCIER (D-E) Opérations faites en commun  LTAT COURANT AVANT IMPÔTS (C+F+G)  Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transfert de charges Total  Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	ement (D)  accement (E) (F) (G) (H)	34 468.67 41 188.67 25 474.06 25 474.06 15 714.61  57 085.94  270.39 36 601.11  36 871.50 650.37 17 060.06	2.70 3.23 2.00 1.23 4.48 0.02 2.87 2.89 0.05 1.34	19 422.17 27 816.17 27 749.58 27 749.58 66.59 39 793.64 649.52 11 609.27 12 258.79 629.10 1 653.44 17 060.66	1.98 2.83 2.83 0.01 4.06 0.07 1.18 1.25 0.06
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de place Total  LTAT FINANCIER (D-E) Opérations faites en commun  LTAT COURANT AVANT IMPÔTS (C+F+G)  Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transfert de charges Total  Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provis	ement (D)  accement (E) (F) (G) (H)  (I)	34 468.67 41 188.67 25 474.06 25 474.06 15 714.61 57 085.94 270.39 36 601.11 36 871.50 650.37 17 060.06 17 710.43	2.70 3.23 2.00 2.00 1.23 4.48 0.02 2.87 2.89 0.05 1.34 1.39	19 422.17 27 816.17 27 749.58 27 749.58 66.59 39 793.64 649.52 11 609.27 12 258.79 629.10 1 653.44 17 060 66 19 342.66 -7 058.81	1.98 2.83 2.83 0.01 4.06 0.07 1.18 1.25 0.06
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de pla Total  LTAT FINANCIER (D-E) Opérations faites en commun  LTAT COURANT AVANT IMPÔTS (C+F+G)  Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transfert de charges Total  Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provis  Total  LTAT EXCEPTIONNEL (I-J)	ement (D)  Accement (E) (F) (G) (H)  (I)  ions (J) (K)	34 468.67 41 188.67 25 474.06 25 474.06 15 714.61 57 085.94 270.39 36 601.11 36 871.50 650.37 17 060.06 17 710.43	2.70 3.23 2.00 2.00 1.23 4.48 0.02 2.87 2.89 0.05 1.34 1.39	19 422.17 27 816.17 27 749.58 27 749.58 66.59 39 793.64 649.52 11 609.27 12 258.79 629.10 1 653.44 17 060 66 19 342.66 -7 088.81	1.98 2.84 2.83 0.01 4.06 0.07 1.18 1.25 0.06 R.C.13 1.97
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de pla Total  LTAT FINANCIER (D-E) Opérations faites en commun  LTAT COURANT AVANT IMPÔTS (C+F+G)  Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transfert de charges Total  Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisional  Total  LTAT EXCEPTIONNEL (I-J)	ement (D)  Accement (E) (F) (G) (H)  (I)  ions (J) (K)	34 468.67 41 188.67 25 474.06 25 474.06 15 714.61 57 085.94 270.39 36 601.11 36 871.50 650.37 17 060.06 17 710.43	2.70 3.23 2.00 2.00 1.23 4.48 0.02 2.87 2.89 0.05 1.34 1.39	19 422.17 27 816.17 27 749.58 27 749.58 66.59 39 793.64 649.52 11 609.27 12 258.79 629.10 1 653.44 17 060 66 19 342.66 -7 088.81	1.98 2.84 2.83 0.01 4.06 0.07 1.18 1.25 0.06 R.C.13 1.97
Prod. financ. d'autres val. mobil. et créances de l'actif in Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place Total Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de place Total  LTAT FINANCIER (D-E) Opérations faites en commun  LTAT COURANT AVANT IMPÔTS (C+F+G)  Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transfert de charges Total  Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provis	ement (D)  Accement (E) (F) (G) (H)  (I)  ions (J) (K)	34 468.67 41 188.67 25 474.06 25 474.06 15 714.61 57 085.94 270.39 36 601.11 36 871.50 650.37 17 060.06 17 710.43	2.70 3.23 2.00 2.00 1.23 4.48 0.02 2.87 2.89 0.05 1.34 1.39	19 422.17 27 816.17 27 749.58 27 749.58 66.59 39 793.64 649.52 11 609.27 12 258.79 629.10 1 653.44 17 060 66 19 342.66 -7 058.81	1.98 2.84 2.83 0.01 4.06 0.07 1.18 1.25 0.06 R.C.13 1.97

ASL CE SMN

#### ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2008 dont le total est de 3 378 669.80 et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste dont le total est de 1 440 802.72 dégageant un Bénéfice de 76 247.01

Les notes et les tableaux, ci-aprés, font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis par le CONSEIL D'ADMINISTRATION



# ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

Ass.

Elémen	Eléments d'information	Information
N°	Elements dimorniation	produites
1	Régles et méthodes comptables.  Méthodes d'évaluation.  Calcul des amortissements et provisions  Changement des méthodes  Dérogation  Informations complémentaires pour donner l'image fidéle.	X
2	Etat des immobilisations.	X
3	Etat des amortissements	x
4	Etat des provisions inscrites au bilan.	x
5	Etat des échéances des créances et des dettes.	X
6	Etat des frais d'établissement.  des frais de recherche et développement.  du fonds commercial.	
7	Etat des produits à recevoir. des charges à payer.	X
8	Etat des charges à répartir sur plusieurs exercices. des produits constatés d'avance. des charges constatées d'avance.	X
9	Etat des redevances de credit bail.	x
10	Etat des engagements	
11	Etat des dettes assorties de suretés réelles.	S.A.N.L. SO
12	Etat des actions et parts sociales.	* CAEN

04 2368 ASS. ASL CE SMN 03

#### **ELEMENT Nº 1**

- \* Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du de prudence, conformément aux hypothèses de base :
  - Continuité de l'exploitation.
  - Permanence des méthodes comptables d'un exercice sur l'autre.
  - Indépendance des exercices.

et conformément aux régles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

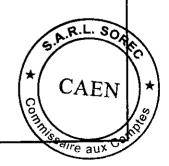
- \* La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en est la méthode des coûts historiques.
- \* Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), hors frais d'acquisition, ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaires ou dégrèssif en fonction de la durée de vie prévue :

~ Constructions	20	ANS
- Agencements et aménagements divers	05	ANS
- Matériel et outillages industriels	05	ANS
- Matériel de bureau et informatique	05	ANS
- Mobilier	05	ANS
√ - Matériel de transport	05	ANS



PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES,

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le cout d'achat hors frais Accessoires.

Lorque la valeur d'inventaire est inferieure à la valeur Brute, une provision pour dépréciation est constituée du Montant de la différence.

CREANCES

Les créances sont valorisés à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur D'inventaire est inférieure à la valeur comptable

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode :

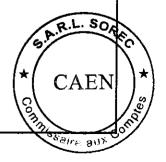
PREMIER ENTRE, PREMIER SORTI

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements Comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au cout de production Comprenant les consommations et les charges directes et Indirectes de production , les amortissements des biens Concourants à la production.

Le cout de la sous activité et les interets sont exclus de la Valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée
Lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités
Indiquées ci-dessus est inférieur au cours du jour ou à la
Valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels
De vente.



04 2368 Ass. ASL CE SMN 05

\* Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

NEANT

- \* Etablissement des états financiers en conformité avec :
  - Le P.C.G. 1999 approuvé par arrêt du 22 JUIN 1999
  - La loi n° 83 353 du 30 Avril 1983.
  - Le décret n° 2005-1757 du 30 décembre 2005 modifiant le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983.

Afin que le lecteur des comptes puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est donnée :

Au 1er janvier 2005, les normes IFRS METHODE D'AMORTISSEMENT PAR COMPOSANTS) Ont été appliquées sur les postes : AGENCEMENTS AMENAGEMENTS TERRAIN CAMPING

AMENAGEMENTS EXTERIEURS CAMPING 2
CONSTRUCTION BATIMENT CAMPING
APPARTEMENTS MOULINEX

2008 a vu la construction de nouveaux locaux pour le siège de l'ASL. Les Travaux sont en cours pour 554883.72 euros. Le procès verbal de réception des Travaux est daté du 09/01/2009.

Ces investissements font l'objet d'une subvention de 300 000 euros de la mairie De Mondeville, qui seront repris au prorata des amortissements annuels des Locaux.



04 2368 Ass. ASL CE SMN 06

**IMMOBILISATIONS** 

	<del></del>				
CADRE A	IMMO	BILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augm Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'axercice ou résultant d'une mise en équivalence 2	entations  Acquisitions, créations, apports et vrements de poste à poste 3
1 .	ement, de recherche et de déve	loppement TOTAL I			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	57 484.29		2 879.00
Terrains		· <del>-</del> · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	485 762.81		
	Sur sol propre		1 392 793.39		69 870.89
Constructi	ons Sur sol d'autrui			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
		nérales, agencements.	103 025.63		
	<u> </u>	ts des constructions *	623 916.89		91 635.30
I	chniques, matériel et outillage i Installations gét	nerales, agencements,	6 002.99		71 033.30
Autro	aménagements	des constructions *			
immobili		·	4 030.10		5 000.00
Corpore	mobilier	eau et informatique,	50 247.40		25 434.74
		eau et informatique,			
Immobilisation	s corporelles en cours		22 841.20		532 042.52
Avances et acor	uptes				
		TOTAL III	2 688 620.41		723 983.45
Participations é	valuées par mise en équivalenc	c			
Autres participa	rtions				
Autres titres im	mobilisės				
2			167.69	4.	
Prèts et autres is	mmobilisations financieres				i
Prèts et autres is	rancobilisations financières	TOTAL IV	167.69		
		TOTAL IV	167.69		726. 862. 45
	OTAL GENERAL (		167.69 2 746 272.39		726 862.45
T		+ II + III + IV)  par viraments de poste	2 746 272.39	Valeur brute des immobilisations au	Réévaluation légale ou évaluation
CADRE B	OTAL GENERAL (	( + II + III + IV)	2 746 272.39		
CADRE B	IMMOBILISATIONS meat, de recherche et de TOTAL 1	+ II + III + IV)  par virements de poste à poste	2 746 272.39	immobilisations au	Réévaluation légale ou évaluation  Valeur d'origine des immobilisations
CADRE B Frais d'établisse développement Autres postes d'incorporelles	OTAL GENERAL () IMMOBILISATIONS ment, de recherche et de TOTAL 1	+ II + III + IV)  par virements de poste à poste	2 746 272.39	immobilisations au la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation  Valeur d'origine des immobilisations
CADRE B	IMMOBILISATIONS meat, de recherche et de TOTAL 1	+ II + III + IV)  par virements de poste à poste	2 746 272.39  minutions par cessions a des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	immobilisations au la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation  Valeur d'origine des immobilisations
CADRE B Frais d'établisse développement Autres postes d'incorporelles	IMMOBILISATIONS meat, de recherche et de TOTAL 1	+ II + III + IV)  par virements de poste à poste	2 746 272.39  minutions par cessions a des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	immobilisations au la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation  Valeur d'origine des immobilisations
CADRE B Frais d'établisse développement Autres postes d'incorporelles	IMMOBILISATIONS meat, de recherche et de TOTAL I mmobilisations TOTAL II  Sur sol propre Sur sol d'autrui	+ II + III + IV)  par virements de poste à poste	2 746 272.39  minutions par cessions a des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	immobilisations au la fin de l'exercice  42 450.53  485 762.81	Réévaluation légale ou évaluation  Valeur d'origine des immobilisations
Frais d'établisse développement Autres postes d'incorporelles Terrains	IMMOBILISATIONS ment, de recherche et de TOTAL I mmobilisations TOTAL II  Sur sol propre Sur sol d'autrui lost, gales, agencis, améconstructions	+ II + III + IV)  par virements de poste à poste	2 746 272.39  minutions par cessions a des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	immobilisations au la fin de l'exercice  42 450.53  485 762.81	Réévaluation légale ou évaluation  Valeur d'origine des immobilisations
Frais d'établisse développement Autres postes d'incorporelles Terrains  Constructions  Lastallations tect lage industriels	IMMOBILISATIONS ment, de recherche et de TOTAL I mmobilisations TOTAL II  Sur sol propre Sur sol d'autrui lost, gales, agencis, amé-	+ II + III + IV)  par virements de poste à poste	2 746 272.39  minutions par cessions a des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	42 450.53 485 762.81 1 462 664.28	Réévaluation légale ou évaluation  Valeur d'origine des immobilisations
Frais d'établisse développement Autres postes d'incorporelles Terrains  Constructions  Lastallations tect lage industriels	IMMOBILISATIONS ment, de recherche et de TOTAL I mmobilisations TOTAL II  Sur sol propre Sur sol d'autrui lost, gales, agencis, améconstructions	Par viraments de poste à poste	2 746 272.39  minutions par cessions a desters ou mises hors service ou régultant d'une mise en équivalence  17 912.76	42 450.53 485 762.81 1 462 664.28	Réévaluation légale ou évaluation  Valeur d'origine des immobilisations
Frais d'établisse développement Autres postes d'incorporelles Terrains  Constructions  Lastallations tect lage industriels	IMMOBILISATIONS meat, de recherche et de TOTAL I  TOTAL II  Sur sol propre Sur sol d'autrui  Inst. galesagencis, améconstructions Inst. gales, agencis, améconstructions Matériel de transport	Par viraments de poste à poste	2 746 272.39  minutions par cessions a desters ou mises hors service ou régultant d'une mise en équivalence  17 912.76	42 450.53 485 762.81 1 462 664.28 103 025.63 624 882.27	Réévaluation légale ou évaluation  Valeur d'origine des immobilisations
Frais d'établisse développement Autres postes d'incorporelles Terrains  Constructions  Listallations tech lage industriels	IMMOBILISATIONS ment, de recherche et de TOTAL I mmobilisations TOTAL II  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. galesagenets, améconstructions uniques, matériel et outil- Inst. gales, agenets, am. des constructions Matériel de transport Matériel de bureau et	Par viraments de poste à poste	2 746 272.39  minutions par cessions a desters ou mises hors service ou régultant d'une mise en équivalence  17 912.76	42 450.53 485 762.81 1 462 664.28 103 025.63 624 882.27 6 002.99 9 030.10	Réévaluation légale ou évaluation  Valeur d'origine des immobilisations
Frais d'établisse développement Autres postes d'incorporelles Terrains  Constructions  Lastallations tect lage industriels	IMMOBILISATIONS meat, de recherche et de TOTAL I  TOTAL II  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gales, agencis, améconstructions uniques, matériel et outil- Inst. gales, agencis, am. des constructions Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et	Par viraments de poste à poste	2 746 272.39  minutions par cessions a desters ou mises hors service ou régultant d'une mise en équivalence  17 912.76	42 450.53 485 762.81 1 462 664.28 103 025.63 624 882.27 6 002.99	Réévaluation légale ou évaluation  Valeur d'origine des immobilisations
Frais d'établisse développement Autres postes d'incorporelles  Terrains  Constructions  Lastallations tecl lage industriels  Autres  immobilisation  corporelles	IMMOBILISATIONS ment, de recherche et de TOTAL I  TOTAL II  Sur sol propre Sur sol d'autrui  Inst. gales. agencis, améconstructions matériel de transport  Matériel de bureau et informatique, mobilier  Emballages récupérables et divers *	Par viraments de poste à poste	2 746 272.39  minutions par cessions a desters ou mises hors service ou régultant d'une mise en équivalence  17 912.76	42 450.53 485 762.81 1 462 664.28  103 025.63 624 882.27 6 002.99 9 030.10 75 682.14	Réévaluation légale ou évaluation  Valeur d'origine des immobilisations
Frais d'établisse développement Autres postes d'incorporelles  Constructions  Constructions  Installations technique industriels  Autres immobilisation corporelles  Immobilisation	IMMOBILISATIONS ment, de recherche et de TOTAL I mmobilisations TOTAL II  Sur sol propre Sur sol d'autrui lost galesagenets, améconstructions uniques, matériel et outil- Inst. gales, agenets, am. des constructions Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers * ons corporelles en cours	Par viraments de poste à poste	2 746 272.39  minutions par cessions a desters ou mises hors service ou régultant d'une mise en équivalence  17 912.76	42 450.53 485 762.81 1 462 664.28 103 025.63 624 882.27 6 002.99 9 030.10	Réévaluation légaie ou évaluation Vaieur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établisse développement Autres posses d'incorporelles Terrains  Constructions  Listallations tect lage industriels  Autres  immobilisation  corporelles  Immobilisation  Avances et acon	IMMOBILISATIONS ment, de recherche et de TOTAL I mmobilisations TOTAL II  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. galesagenets, améconstructions uniques, matériel et outil- Inst. gales. ageneta, am. des constructions Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers * ons corporelles en cours	Par viraments de poste à poste	2 746 272.39  minutions par cessions a des liers ou mises hors service ou résultari d'une mise en équivalence  17 912.76  90 669.91	42 450.53 485 762.81 1 462 664.28  103 025.63 624 882.27 6 002.99 9 030.10 75 682.14	Réévaluation légaie ou évaluation Vaieur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établisse développement Autres postes d'incorporelles  Terrains  Constructions  Lastallations teet lage industriels  Autres  immobilisation  corporelles  Immobilisation  Participations évent	IMMOBILISATIONS meat, de recherche et de TOTAL I mmobilisations TOTAL II  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gales, agencis, améconstructions Inques, matériel et outil- Inst. gales, agencis, am. des constructions Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers ons corporelles en cours  spites TOTAL II	Par viraments de poste à poste	2 746 272.39  minutions par cessions a desters ou mises hors service ou régultant d'une mise en équivalence  17 912.76	42 450.53 485 762.81 1 462 664.28  103 025.63 624 882.27 6 002.99 9 030.10 75 682.14	Réévaluation légaie ou évaluation Vaieur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établisse développement Autres postes d'incorporelles  Terrains  Constructions  Listallations tect lage industriels  Autres  immobilisation  corporelles  Immobilisation  Avances et acom	IMMOBILISATIONS ment, de recherche et de TOTAL I  mmobilisations TOTAL II  Sur sol propre Sur sol d'autrui lost gales, agenets, améconstructions uniques, matériel et outil- Inst. gales, ageneta, am. des constructions Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers a constructions sons corporelles en cours spies TOTAL II aluées par	Par viraments de poste à poste	2 746 272.39  minutions par cessions a des liers ou mises hors service ou résultari d'une mise en équivalence  17 912.76  90 669.91	42 450.53 485 762.81 1 462 664.28  103 025.63 624 882.27 6 002.99 9 030.10 75 682.14	Réévaluation légale ou évaluation  Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établisse développement Autres postes d'incorporelles  Terrains  Constructions  Listallations tect lage industriels  Autres  immobilisation  corporelles  Immobilisation  Avances et acom	IMMOBILISATIONS ment, de recherche et de TOTAL I mmobilisations TOTAL II  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gales., agencts, améconstructions uniques, matériel et outil- Inst. gales, agencts, am. des constructions Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers ons corporelles en cours  TOTAL II aluées par mee	Par viraments de poste à poste	2 746 272.39  minutions par cessions a des liers ou mises hors service ou résultari d'une mise en équivalence  17 912.76  90 669.91	42 450.53 485 762.81 1 462 664.28  103 025.63 624 882.27 6 002.99 9 030.10 75 682.14	Réévaluation légale ou évaluation  Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice  A.R.L. SOARC
Frais d'établisse développement Autres postes d'incorporelles  Terrains  Constructions  Lastallations technique industriels  Autres immobilisation corporelles  Immobilisation Avances et acom Participations évanise en équivale Autres participat	IMMOBILISATIONS ment, de recherche et de TOTAL I mmobilisations TOTAL II  Sur sol propre Sur sol d'autrui lost, gales, agenets, améconstructions uniques, matériei et outil- Inst. gales, agenets, am. des constructions Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers a ons corporelles en cours siptes TOTAL II aluées par mee	Par viraments de poste à poste	2 746 272.39  minutions par cessions a des liers ou mises hors service ou résultari d'une mise en équivalence  17 912.76  90 669.91	42 450.53 485 762.81 1 462 664.28  103 025.63 624 882.27 6 002.99 9 030.10 75 682.14	Réévaluation légale ou évaluation  Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice  A.R.L. SOR
Frais d'établisse développement Autres postes d'incorporelles  Terrains  Constructions  Lastallations technique industriels  Autres immobilisation corporelles  Immobilisation Avances et acom Participations évanise en équivale Autres participat	IMMOBILISATIONS ment, de recherche et de TOTAL I mmobilisations TOTAL II  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gales., agencts, améconstructions uniques, matériel et outil- Inst. gales, agencts, am. des constructions Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers ons corporelles en cours  TOTAL II aluées par mee	Par viraments de poste à poste	2 746 272.39  minutions par cessions a des liers ou mises hors service ou résultari d'une mise en équivalence  17 912.76  90 669.91	42 450.53 485 762.81 1 462 664.28  103 025.63 624 882.27 6 002.99 9 030.10 75 682.14	Réévaluation légale ou évaluation  Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice  A.R.L. SOR
Frais d'établisse développement Autres posses d'expoprement Installations technique industriels  Las la lations technique industriels  Autres  Las lations technique industriels  Autres  Immobilisation  corporelles  Immobilisation  Avances et acorr  Participations évanise en équivale  Autres participat  Autres participat  Autres titres imm	IMMOBILISATIONS ment, de recherche et de TOTAL I mmobilisations TOTAL II  Sur sol propre Sur sol d'autrui lost, gales, agenets, améconstructions uniques, matériei et outil- Inst. gales, agenets, am. des constructions Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers a ons corporelles en cours siptes TOTAL II aluées par mee	par viraments de poste  par viraments de poste  à poste	2 746 272.39  minutions par cessions a des liers ou mises hors service ou résultari d'une mise en équivalence  17 912.76  90 669.91	42 450.53 485 762.81 1 462 664.28  103 025.63 624 882.27 6 002.99 9 030.10 75 682.14  554 883.72 3 321 933.94	Réévaluation légale ou évaluation  Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice  A.R.L. SOA

#### **AMORTISSEMENTS**

Ass.

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
MMOBILIS	ATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercica	Olminutions : amonissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
		1	2	3	4
rais d'établisser t de développer	nent, de recherche nent TOTAL I				
utres immobilis: toorgorelles	ations TOTAL II	55 777.00	3 682.60	17 912.76	41 546.84
errains		44 251.92	9 938.26		54 190.18
	Sur sol propre	518 155.55	51 082.28		569 237.83
onstructions	Sur soi d'autrui				
	Inst. générales, agencements et amenagements des constructions	103 025,63			103 025.63
stallations techi utillage industrie	niques, matériel et	397 043.94	48 878.81	90 669.91	355 252,84
	inst, générales, agencements, aménagements divers	6 002.99			6 002.99
Autres	Matériel de transport	391.82	1 403.24		1 795.06
immobilisations	Matériel de bureau et	38 935.57	4 997.02		43 932.59
corporelles	informatique, mobilier  Emballages récupérables et divers				
	TOTAL III	1 107 807.42	116 200 61	22,662,01	1 122 125 10
			116 299.61	90 669.91	1 133 437.12
	OTAL GENERAL (I + II + III)	1 163 584.42	119 982.21	108 582.67	1 174 983.96
CADRE B	VENTILATION DES DOT	ATIONS AUX AMORTIS	SEMENTS DE L'EXER	CADRE C PROVI	ENTS AFFECTANT LA SION POUR AMOR- ENTS DEROGATOIRE
Immobilisation	linéaires	Amortissements dégréssifs	Amortissements exceptionnels	Dotations	Reprises
as établissement e		2	3	4	5
mob.incorporelles	3 682 60				
TOTAI errains	.II 9 938.26			4 695.91	<del></del>
<del></del>	£1 002 20			12 364.15	
Sur sol propre	<u> </u>			12 364,13	
Sur sol d'autre					
at am.des const. st. techniques			-		
at, et outillage	48 878.81				
inst.gales, agend am. divers					
Matériei de	1 403.24				
am divers  If Matériel de  Transport  Matériel bures  inform, mobilie	4 997.02				
Emballages récup. et diver	5				
TOTAL	III 116 299.61			17 060.06	
Total géné (I + II + II	Tal 119 982.21			17 060.06	
CADRE D					S.R.L. SOA
TVALVE	ENTS DE L'EXERCICE LES CHARGES REPARTI ISIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice 1	Augmentations 2	Dotations de l'exercice aux amortissements 3	Montant net à la fin de l'exercice
Charges à répart	ir sur plusieurs exercices				S/ CATIN
Primes de rembo	ursement des obligations			<u> </u>	A A A A A A A A A A A A A A A A A A A
	30,30,000			<u> </u>	The aux cours

#### 08

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Natures des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions pour reconstitution des gisements minters et pétroliers		_		
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix			· · ·	
Provisions pour fluctuation des cours				
Amortissements dérogatoires	45 991.92	17 060.06		63 051.98
Provisions fiscales pour implantations à				
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
Autres provisions réglementées				
TOTALI	45 991.92	17 060.06		63 051.98
Provisions pour litiges		_		
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				· ,
Provisions pour pertes de change				
है Provisions pour pensions et obligations similaires			,	
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			
TOTAL II				
- incorporelles				
- corporelies				
sur - titres mis				
immobilisations en équivalence - litres de participation - autres immobilisa- tions financières				
- autres immobilisa- tions financières				-
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				·
TOTAL III		-		
TOTAL GENERAL (I + II + III)	45 991.92	17 060.06		63 051.98
	- d'exploitation			
Dont dotations	- financiéres			S.A.R.L. SOA
et reprises	- exceptionnelles	17 060.06		3
1			(*)	CAEN

CAEN CORD

# ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

CADRE A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A un an au plus 2	Aplus d'un an 3
Créances rat	tachées à des participations			
				<del>-</del>
Prêts (1) (2) Autres immo	obilisations financiéres	167.69	167.69	
	eux ou litigieux			***
Autres créan	ces clients	16 438.93	16 438.93	
Créances rep de titres prêt	résentative Provisions pour dépréciation antérieurement constituée			<del>-</del>
Personnel et	comptes rattachés			·
Sécurité soci	ale et autres organismes sociaux			·
Personnel et Sécurité soci  Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-		<del></del>
Etat et autres	Laxe sur la valeur ajoutée	43 289.54	43 289.54	
collectivités	Autres impôts, taxes et versement assimilés			-
publiques	Divers	5 289.00	5 289.00	
Groupe et ass	sociés (2)			····
Débiteurs div	ers (dont créances relatives à des opérations le titres)	69 148.31	69 148.31	
arges constatée		44 666.31	44 666.31	
	TOTAUX	178 999.78	178 999.78	
(1) Monta	ants - Prêts accordés en cours d'exercice			
des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(1) Monta des	et avances consentis aux associés (personne physique)			

CADRE B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus 2	Aplus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obli	gataires conventibles (1)			-	
Autres emprun	ts obligataires (1)				
mprunts et de auprés des	a 2 ans au maximum a l'ongine	318.74	318.74		
établissement de crédit (1)	s à plus de 2 ans à l'origine	712 244.42	33 155.73	149 200.46	529 888.23
mprunts et de	ttes financières divers (1)(2)	6 203.78	6 203.78		
ournisseurs et	comptes rattachés	104 045.66	104 045.66		
ersonnel et co	mptes rattachés	21 120.26	21 120.26		
lécurité sociale	et autres organismes sociaux	64 925.55	64 925.55		<del></del>
Etat et autres	Impôts sur les bénéfices				
collectivités	Taxe sur la valeur ajoutée	944.45	944.45		
publiques	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 668.79	4 668.79		
ettes sur imm	obilisations et comptes rattachés	17 223.25	17 223.25		
roupe et assoc					•
utres dettes (d è pensions de	ont dettes relatives à des opérations titres)	17 360.34	17 360.34		
	tatives de titres empruntés				210
roduits consta	és d'avance	11 690.17	11 690.17	/s:	R.L. SOPR
-	TOTAUX	960 745.41	281 656.72	149 200 46	529 888.23
Empru	nts souscrits en cours d'exercice	194 420.60			CAEN
Етрги	nts remboursés en cours d'exercic	35 327.45		Commission	
(2) Montant	des divers emprunts et dettes contrac- es des associés personnes physiques			111	Court Court

### ELEMENT N° 7 ETAT DES PRODUITS A RECEVOIR ET CHARGES A PAYER

DETAIL DES POSTES	MONTANT	TRAITEMENT COMPTABLE
I. PRODUITS A RECEVOIR		
- Intérêts courus	30 240.00	A l'inventaire, ces produits ont été enregistrés au crédit des comptes de
- R.R.R.O et avoirs non recus	6 056.25	produits selon leur nature.
- Clients factures à établir		A l'ouverture de l'exercice elles seront extournées par les écritures inverses (débit des comptes de produits à crédit
- Débiteurs divers produits à recevoir	15 179.29	des produits à recevoir).
TOTAL	51 475.54	
II. CHARGES A PAYER		
- Intérêts courus s/emprunt	6 103.78	
- Fournisseurs Factures non parvenues	18 400.24	
- Provision pour congés payés charges s/congés payés	19 811.37	A l'inventaire, ces charges ont été
- Personnel autres charges à payer		enregistrés au débit des comptes de charges selon leur nature.
- Etat: charges à payer		A l'ouverture de l'exercice elles seront extournées par les écritures inverses
- Créditeur divers Charges à payer	12 540.19	(débit des charges à payer à crédit des comptes de charges).
- Associés C/C intérêts courus à payer		
- Intérêts courus à payer	İ	
- Organismes sociaux charges à payer	7 924.55	S.A.R.L. SOAR
TOTAL	64 780.13	CAEN COMO

11

# ELEMENT N° 8 ETAT DES CHARGES A REPARTIR. DES PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE.

DETAIL DES POSTES	MONTANT	TRAITEMENT COMPTABLE
I. CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES		
- Charges différées.		Montant initial : Amortis sur 00 ans.
- Frais d'acquisition des immobilisations.		Montant initial : Amortis sur 00 ans.
- Charges à étaler.		Montant initial : Amortis sur 00 ans.
TOTAL		
II. PRODUITS CONSTATES D'AVANCE.	11 690.17	A l'inventaire, ces produits constatés d'avance ont été débités aux comptes de
		produits selon leur nature.
		A l'ouverture de l'exercice ils seront extournés par les écritures inverses. (débit des produits constatés d'avance à crédit des comptes de produits).
TOTAL	11 600 17	
TOTAL	11 690.17	
III. CHARGES CONSTATES D'AVANCE.	44 666.31	
	44 000.31	A l'inventaire, ces charges constatées d'avance ont été créditées aux comptes de charges selon leur nature.
		A l'ouverture de l'exercice elles seront extournées par les écritures inverses. (débit des comptes de charges à crédit des charges constatées d'avance). Son constatées d'avance).
TOTAL	44 666.31	(* CAEN )*
		Saire aux Como

### ELEMENT N° 9 ETAT DE REDEVANCES DE CREDIT BAIL.

		REDEVANCES				
RUBRIQUES		DE		ESTANT A PAYER		
	ANTERIEURES	DE L'EXERCICE	Un an au plus	Plus d'un an et 5 ans au plus	Plus de 5 ans	
MOBILIER						
MOBIL HOME BNP		18 433.86	26 024.27	113 022.07		
				į		
					İ	
	· •					
				:		
	1					
TOTAL		18 433.86	26 024.27	113 022.07		
<u>IMMOBILIER</u>						
			:			
		·				
			į		S.A.R.L. SOPREC	
	j		i		12/	
					(*( CAEN )	
TOTAL			İ		(8/ )%	
		<u> </u>			Cannissaire aux Cond	
					aire aux	

04 2368	Ass.	ASL CE SMN		13	

# ELEMENT N° 11

# ETAT DES DETTES ASSORTIES DE SURETES REELLES

			ANTIE DONNEE		
DETTE	INITIAL	SOLDE DU	HYPOTHEQUE	GAGE	NANTISSEMENT
EMPRUNT EXTENSION	600 000.00	519 470.23	400 000.00	200 000.00	
EMPRUNT BLOC SANI	266 786.00				
EMPRUNT LOCAUX AS	194 420.60	192 774.19	194 420.60		
L					
					S.A.R.L. SORE
				(,	CAEN
TOTAL		712 244.42		\	

### ASL MONDEVILLE

Siège social: 121 rue du Docteur CALMETTE 14120 MONDEVILLE

# RAPPORT SPECIAL DU ou DES COMMISSAIRE(S) AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTES

Exercice clos le 31/12/2008

Cabinet SARL SOREC

Siège social: 7 rue Karl PROBST, 14000 CAEN

Société de commissariat aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de CAEN

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre , nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés. Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention soumise aux dispositions de l'article L. 612-5 du Code de commerce.

Fait à CAEN, le 15/04/2009 Pour la société SARL SOREC Commissaire aux comptes

Christophe LE BOULANGER
Commissaire aux comptes

The state of the s